ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация ЖСК «Вертикаль» ИНН 5402103333 , ОГРН 1025401019918, зарегистрирована 10.09.2016г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области.

Основным видом деятельности ТЖСК в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства на расчетном счете организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 276,3 тысяч рублей. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 156 тысяч рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 404 тысяч рублей включает в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;
- Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;
- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 1449 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 1 человек.

Председатель правления ЖСК Кузнецова Г.К.